

令和2年度 計算書類の注記

認定特定非営利活動法人健康と病いの語りディベックス・ジャパン

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によつてい
ます。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	データベース 構築事業	語りのデータ 活用事業	語りに関する 研究・研修事 業	その他関連す る事業	事業部門計	管理部門	合計
I. 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	1,901,000	1,901,000
2. 受取寄付金	0	1,486,122	0	0	1,486,122	358,878	1,845,000
指定正味財産からの振替	0	0	0	0	0	99,000	99,000
3. 受取助成金	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	3,819,890	878,799	636,000	0	5,334,689		5,334,689
5. その他収益	0	0	0	0	0	6,790	6,790
経常収益計	3,819,890	2,364,921	636,000	0	6,820,811	2,365,668	9,186,479
II. 経常費用							
(1)人件費							
アルバイト給料	634,159	168,400	16,840	0	819,399	488,796	1,308,195
人件費計	634,159	168,400	16,840	0	819,399	488,796	1,308,195
(2)その他経費							
旅費交通費	6,082	5,336	16,830	0	28,248	222,992	251,240
通信費	82,630	33,100	0	0	115,730	297,793	413,523
消耗品費	272,740	56,464	4,816	0	334,020	40,137	374,157
印刷製本費	0	43,669	115,693	0	159,362	46,530	205,892
謝金	940,744	314,598	0	0	1,255,342	0	1,255,342
支払手数料	992,301	1,247,592	524	0	2,240,417	179,771	2,420,188
会場費	0	11,000	0	0	11,000	0	11,000
研修費	12,111	3,000	10,000	0	25,111	0	25,111
ソフトウェア償却費	0	213,840	0	0	213,840	0	213,840
家賃	360,360	257,400	25,740	0	643,500	214,500	858,000
水道光熱費	0	0	0	0	0	54,910	54,910
保険料	0	0	0	0	0	13,219	13,219
雑費	0	0	0	0	0	1,260	1,260
売上原価	0	10,522	0	0	10,522	0	10,522
租税公課	0	0	0	0	0	28,200	28,200
その他経費計	2,666,968	2,196,521	173,603	0	5,037,092	1,099,312	6,136,404
経常費用計	3,301,127	2,364,921	190,443	0	5,856,491	1,588,108	7,444,599
当期経常増減額(税引前)	518,763	0	445,557	0	964,320	777,560	1,741,880

3. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	計算書類に計 上された金額	内役員及び近 親者との取引
(活動計算書)		
謝金	1,255,342	812,214
支払手数料(事業費)	2,240,417	35,000
活動計算書計	3,495,759	847,214

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。当法人の正味財産は10,210,805円
ですが、その内3,255,750円は下記のように使途が特定されています。従つて使途が制約されていない正味財産は6,955,055円です。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
新規プロジェクト積立金	3,000,000	0	0	3,000,000	新規データベース立上げのための積立金
IT補助金圧縮積立金	354,750	0	99,000	255,750	IT補助金圧縮積立金(5年償却)
合計	3,354,750	0	99,000	3,255,750	